

2016年度 決算報告

特定非営利活動法人

コミュニティ・サポートセンター神戸

コミュニティ・サポートセンター神戸 第18期(2016年度4月～3月)決算報告
 貸借対照表(法人合計) 2017年3月31日現在

単位:円(税込)

科目・項目	前期繰越金額	金額	項目計	合計
【資産の部】				
流動資産				
現金・預金				
現金	876,990	1,135,008		
普通預貯金	49,675,871	54,561,554		
(計)	50,552,861		55,696,562	
その他流動資産				
前払金	479,986	440,943		
未収入金	5,272,133	3,984,564		
仮払金	18,000	0		
棚卸資産	0	439,749		
(計)	5,770,119		4,865,256	
流動資産合計	56,322,980			60,561,818
固定資産				
有形固定資産				
建物附属設備	733,605	611,093		
車両運搬具	34,582	23,098		
機械設備	1,049,118	915,881		
工具器具備品	71,984	35,992		
(計)	1,889,289		1,586,064	
無形固定資産				
電話加入権	275,960	275,960		
(計)	275,960		275,960	
投資その他の資産				
基本財産	15,776,715	15,355,100		
差入保証金	3,633,000	3,633,000		
預託金	13,680	13,680		
(計)	19,423,395		19,001,780	
固定資産合計	21,588,644			20,863,804
資産合計	77,911,624			81,425,622
【負債の部】				
流動負債				
未払費用	4,995,697	4,978,842		
未払法人税等	72,000	72,000		
未払消費税等	1,132,900	1,601,800		
前受金	248,600	256,500		
預り金	2,830,918	2,867,824		
流動負債合計	9,280,115		9,776,966	9,776,966
固定負債	0	0	0	0
負債合計	9,280,115			9,776,966
【正味財産の部】				
前期繰越正味財産	66,768,101		68,631,509	
当期正味財産増減	1,863,408		3,017,147	
正味財産合計	68,631,509			71,648,656
負債及び正味財産合計	77,911,624			81,425,622

コミュニティ・サポートセンター神戸 第18期(2016年度)決算報告
活動計算書 2016年4月から2017年3月まで

単位:円(税込)

科目・項目	金額	項目計	合計
I 経常収益			
1.受取会費			
正会員受取会費	160,000		
賛助会員受取会費	467,000	627,000	
2.受取寄付金			
役員	1,402,700		
スタッフ	65,168		
一般	13,189,997	14,657,865	
3.受取助成金等			
受取公的補助金	10,906,000		
受取民間助成金		10,906,000	
4.事業収入			
市民活動支援部	11,739,340		
地域活動事業部	47,823,220	59,562,560	
5.その他収益			
雑収入・雑益	1,869,397		
受取利息	3,863	1,873,260	
経常収益計			87,626,685
II 経常費用			
1.事業費			
(1)人件費			
役員報酬	480,000		
給与	33,855,027		
企画奨励給	1,200,000		
通勤交通費	1,857,133		
法定福利費	2,674,321		
福利厚生費	17,818	40,084,299	
(2)その他経費			
講師等謝金	2,763,120		
調査委託費	587,664		
支払助成金	450,000		
ボランティア謝金	2,827,528		
外注費	4,769,705		
印刷費	483,603		
広告宣伝費	174,026		
会議費	165,889		
活動交通費	748,252		
通信運搬費	1,743,275		
事務消耗品費	1,181,250		
機器備品費	1,018,664		
修繕費	190,362		
水道光熱費	3,778,654		
新聞図書費	567,183		
諸会費	0		
研修費	25,596		
会場費	924,090		
支払手数料	122,896		
地代家賃	1,703,480		
リース料	837,162		
支払保険料	240,313		
寄付金支出	0		
租税公課	4,850		
雑費	123,668		
減価償却費	169,988		
消費税	2,716,000		
法人税等	56	28,317,274	

コミュニティ・サポートセンター神戸 第18期(2016年度)決算報告
活動計算書 2016年4月から2017年3月まで

単位:円(税込)

科目・項目	金額	項目計	合計
事業費計		68,401,573	
2.管理費			
(1)人件費			
役員報酬	822,000		
給与	3,357,250		
企画奨励給	1,242,000		
通勤交通費	217,044		
法定福利費	771,284		
福利厚生費	90,198	6,499,776	
(2)その他経費			
講師等謝金	105,600		
調査委託費	0		
支払助成金	780,000		
ボランティア謝金	461,070		
外注費	64,720		
印刷費	1,122,155		
広告宣伝費	35,000		
会議費	1,202,049		
活動交通費	230,126		
通信運搬費	439,701		
事務消耗品費	221,074		
機器備品費	325,656		
修繕費	102,407		
水道光熱費	374,585		
新聞図書費	66,229		
諸会費	45,000		
研修費	45,000		
会場費	0		
支払手数料	362,760		
地代家賃	2,620,120		
リース料	387,648		
支払保険料	125,312		
寄付金支出	65,507		
租税公課	125,900		
雑費	194,811		
減価償却費	133,237		
法人税等	72,522	9,708,189	
管理費計		16,207,965	
経常費用計			84,609,538
当期正味財産増減額			3,017,147
前期繰越正味財産額			68,631,509
次期繰越正味財産額			71,648,656

財務諸表の注記

特定非営利活動法人コミュニティ・サポートセンター神戸

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO会計基準(2010年7月20日 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

(1)固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。

(2)消費税の会計処理

消費税等は、税込経理方式によっています。

2. 事業費の内訳

事業費の区分は以下のとおりです。

	市民活動支援部					地域活動事業部	事業部門合計	管理部門	合計
	NPO・CB・就業・ボランティア支援	研修関連	ネットワーク	福祉	小計				
I. 経常収益									
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	0	627,000	627,000
2. 受取寄付金	500,000	0	0	0	500,000	12,350,000	12,850,000	1,807,865	14,657,865
3. 受取助成金等	9,200,000	1,000,000	500,000	0	10,700,000	206,000	10,906,000	0	10,906,000
4. 事業収益	3,804,540	1,958,500	117,500	5,858,800	11,739,340	47,823,220	59,562,560	0	59,562,560
5. その他収益	43	28,583	12	5,149	33,787	421,634	455,421	1,417,839	1,873,260
経常収益計	13,504,583	2,987,083	617,512	5,863,949	22,973,127	60,800,854	83,773,981	3,852,704	87,626,685
II. 経常費用	16.1%	3.6%	0.7%	7.0%	27.4%	72.6%	100.0%		
(1)人件費									
役員報酬	480,000	0	0	0	480,000	0	480,000	822,000	1,302,000
給与	6,506,502	153,500	0	371,000	7,031,002	26,824,025	33,855,027	3,357,250	37,212,277
企画奨励給	0	0	0	0	0	1,200,000	1,200,000	1,242,000	2,442,000
通勤交通費	159,257	22,490	0	39,750	221,497	1,635,636	1,857,133	217,044	2,074,177
法定福利費	938,078	526	0	1,231	939,835	1,734,486	2,674,321	771,284	3,445,605
福利厚生費	0	0	0	0	0	17,818	17,818	90,198	108,016
人件費計	8,083,837	176,516	0	411,981	8,672,334	31,411,965	40,084,299	6,499,776	46,584,075
(2)その他経費					0		0		
講師等謝金	419,820	280,000	0	558,875	1,258,695	1,504,425	2,763,120	105,600	2,868,720
調査委託費	0	0	0	490,464	490,464	97,200	587,664	0	587,664
支払助成金	0	0	0	0	0	450,000	450,000	780,000	1,230,000
ボランティア謝金	65,080	56,370	40,000	1,004,500	1,165,950	1,661,578	2,827,528	461,070	3,288,598
外注費	0	0	432,000	43,200	475,200	4,294,505	4,769,705	64,720	4,834,425
印刷費	164,716	5,138	0	30,300	200,154	283,449	483,603	1,122,155	1,605,758
広告宣伝費	45,000	69,000	1,598	0	115,598	58,428	174,026	35,000	209,026
会議費	3,062	17,893	0	196	21,151	144,738	165,889	1,202,049	1,367,938
活動交通費	210,072	123,625	4,480	105,280	443,457	304,795	748,252	230,126	978,378
通信運搬費	210,837	47,352	0	149,422	407,611	1,335,664	1,743,275	439,701	2,182,976
事務消耗品費	54,085	156,605	0	48,246	258,936	922,314	1,181,250	221,074	1,402,324
機器備品費	234,122	0	0	0	234,122	784,542	1,018,664	325,656	1,344,320
修繕費	0	0	0	0	0	190,362	190,362	102,407	292,769
水道光熱費	239,730	0	0	0	239,730	3,538,924	3,778,654	374,585	4,153,239
新聞図書費	8,929	0	0	0	8,929	558,254	567,183	66,229	633,412
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	45,000	45,000
研修費	0	0	0	0	0	25,596	25,596	45,000	70,596
会場費	19,200	23,800	7,400	188,290	238,690	685,400	924,090	0	924,090
支払手数料	3,672	2,160	324	13,716	19,872	103,024	122,896	362,760	485,656
地代家賃	1,703,480	0	0	0	1,703,480	0	1,703,480	2,620,120	4,323,600
リース料	249,336	0	0	0	249,336	587,826	837,162	387,648	1,224,810
支払保険料	10,290	20,131	0	62,784	93,205	147,108	240,313	125,312	365,625
寄付金支出	0	0	0	0	0	0	0	65,507	65,507
租税公課	0	0	0	0	0	4,850	4,850	125,900	130,750
雑費	0	0	0	57,800	57,800	65,868	123,668	194,811	318,479
減価償却費	27,368	6,120	1,190	11,899	46,577	123,411	169,988	133,237	303,225
消費税	274,000	123,000	0	69,000	466,000	2,804,000	3,270,000	▲ 554,000	2,716,000
法人税等	4	0	1	3	8	48	56	72,522	72,578
その他経費計	3,942,803	931,194	486,993	2,833,975	8,194,965	20,676,309	28,871,274	9,154,189	38,025,463
経常費用計	12,026,640	1,107,710	486,993	3,245,956	16,867,299	52,088,274	68,955,573	15,653,965	84,609,538
当期経常増減額	1,477,943	1,879,373	130,519	2,617,993	6,105,828	8,712,580	14,818,408	▲ 11,801,261	3,017,147

3. 固定資産の増減内訳

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
【有形固定資産】						
建物附属設備	1,799,040	0	0	1,799,040	1,187,947	611,093
車両運搬具	1,148,505	0	0	1,148,505	1,125,407	23,098
機械設備	7,006,650	0	0	7,006,650	6,090,769	915,881
工具器具備品	344,750	0	0	344,750	308,758	35,992
【無形固定資産】						
電話加入権	275,960	0	0	275,960	0	275,960
【投資その他の資産】						
基本財産	15,776,715	364,433	786,048	15,355,100	0	15,355,100
差入保証金	3,633,000	0	0	3,633,000	0	3,633,000
預託金	13,680	0	0	13,680	0	13,680
合計	29,998,300	364,433	786,048	29,576,685	8,712,881	20,863,804

4. 用途等が制約された寄付等の内訳

用途等が制約された寄付等の内訳は、下表のとおりです。

(単位:円)

内容	前期繰越金	当期受入額	当期減少額	次期繰越金	備考
生きがいしごとサポートセンター神戸東事業	0	7,700,000	7,700,000	0	兵庫県補助金
東灘区民センター小ホール	0	206,000	206,000	0	ひょうご安全の日推進事業助成金
つなごう神戸運営事業	0	500,000	500,000	0	神戸市補助金
ハンズオン・インターンシップ事業	0	500,000	500,000	0	企業からの寄附
まちスポ神戸運営事業	627,125	12,350,000	12,648,136	328,989	企業からの寄附/期末残高は翌年度のまちスポ運営事業に充当
市民活動サポート基金	15,776,715	364,433	786,048	15,355,100	基本財産
合計	16,403,840	21,620,433	22,340,184	15,684,089	

当法人の期末正味財産は71,648,656円ですが、そのうち15,684,089円は市民活動支援に使用される財産です。

したがって用途が制約されていない正味財産は55,964,567円です。

コミュニティ・サポートセンター神戸 第18期(2016年度)決算報告
 財産目録 (法人合計) 2017年3月31日現在

単位:円(税込)

科目・項目	金額(単位:円)		
【資産の部】			
流動資産			
現金・預金			
現金		1,135,008	
普通預貯金			
三井住友銀行住吉支店	50,875,514		
近畿ろうきん神戸支店	357,909		
みなと銀行住吉支店	39,968		
三菱東京UFJ銀行住吉支店	16,654		
ゆうちょ振替(大阪貯金事務センター)	3,271,509	54,561,554	
(計)			55,696,562
その他流動資産			
前払金		440,943	
未収入金		3,984,564	
棚卸資産(書籍)		439,749	
(計)			4,865,256
流動資産合計			60,561,818
固定資産			
有形固定資産			
建物附属設備(事務所)		611,093	
車両運搬具(日産セレナ)		23,098	
機械設備(太陽光発電システム)		915,881	
工具器具備品(印刷機・リソグラフ)		35,992	
(計)			1,586,064
無形固定資産			
電話加入権(NTT)		275,960	
(計)			275,960
投資その他の資産			
基本財産			
近畿ろうきん定期預金	10,079,751		
三菱東京UFJ定期預金	5,275,349	15,355,100	
差入保証金			
ピュータワー住吉館 保証金	3,000,000		
サイクルピット事業委託保証金	540,000		
ピュータワー住吉館 駐車場 敷金	73,000		
AED設置保証金	20,000	3,633,000	
預託金		13,680	
(計)			19,001,780
固定資産合計			20,863,804
資産合計			81,425,622
【負債の部】			
流動負債			
未払金			
未払費用			
給与	2,950,291		
通勤交通費	171,451		
法定福利費	514,159		
ボランティア謝金	192,520		
その他	1,150,421	4,978,842	
未払法人税等		72,000	
未払消費税等		1,601,800	
(計)			6,652,642
預り金			
住民税・源泉所得税	84,552		
社会保険料・労働保険料	310,809		
駐輪場売上金	2,447,760		
その他	24,703	2,867,824	
前受金		256,500	
(計)			3,124,324
流動負債合計			9,776,966
固定負債			0
負債合計			9,776,966
正味財産合計			71,648,656